

RCS : GRASSE Code greffe : 0603

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de GRASSE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00755 Numéro SIREN : 890 110 778 Nom ou dénomination : A2B MEDICAL

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2024 sous le numéro de dépôt B2024/002318

23 AVR. 2024

COMPTES ANNUELS

A2B MEDICAL
Société par actions simplifiée
au capital de 2 000 euros

**Siège social : Immeuble BUROPOLIS - Bâtiment 1 - 1er étage - 1240 Route
des Dolines, 06560 VALBONNE - SOPHIA ANTIPOLIS
890 110 778 RCS GRASSE**

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 15 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 2 325 981 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 2 325 981 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 325 981 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2021	4 112 590 euros		
31 décembre 2020	0 euro		
31 décembre 2019	0 euro		

Certifié conforme

Pour la société A2B GLOBAL DMCC
Monsieur Nassir

(Signature)



N.L

A2B MEDICAL

1240 ROUTE DES DOLINES
IMMEUBLE BUROPOLIS - BAT 1 - 1ER ETAGE

06560 VALBONNE

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

édité le 19/04/2024

Certifié conforme à l'original

CABINET RONDEAU / FIGEXPERT

Société d'Expertise Comptable

Et de Commissariat aux Comptes

7 rue René Cassin - 91300 MASSY

Tél : 01 69 75 17 00 - Fax : 01 69 75 17 01

Siret : 433 213 782 00025

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 19/04/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				du 01/10/2020 au 31/12/2021 (15 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	17 936	309	17 627	0,28		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	642	20	622	0,01		
Autres immobilisations corporelles	52 535	10 201	42 334	0,68	9 293	0,04
Immobilisations en cours					2 673	0,01
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 400		7 400	0,12	4 326	0,02
TOTAL (I)	78 512	10 530	67 983	1,09	16 292	0,06
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 133 269	2 130 934	3 002 335	48,30	3 608 705	14,04
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	705 868		705 868	11,36	16 783 202	65,28
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	649		649	0,01	19 243	0,07
. Personnel	2 039		2 039	0,03		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 726		28 726	0,46	40 119	0,16
. Autres	8 417		8 417	0,14	483 884	1,88
Capital souscrit et appelé, non versé					2 000	0,01
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 385 437		2 385 437	38,37	4 750 548	18,48
Charges constatées d'avance	14 817		14 817	0,24	7 009	0,03
TOTAL (II)	8 279 223	2 130 934	6 148 288	98,91	25 694 709	99,94
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 357 735	2 141 464	6 216 271	100,00	25 711 002	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 19/04/2024

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (15 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,03	0,01
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	200	0,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 325 981	4 112 790
	37,42	16,00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	2 328 181	4 114 790
	37,45	16,00
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 254 511	19 096 898
Dettes fiscales et sociales	52,35	74,28
. Personnel	19 162	28 690
. Organismes sociaux	0,31	0,11
. Etat, impôts sur les bénéfices	29 192	19 965
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	0,47	0,08
. Etat, obligations cautionnées	312 457	1 645 109
. Autres impôts, taxes et assimilés	5,03	6,40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 651	92 354
Instruments financiers à terme	0,20	0,36
Produits constatés d'avance	260 116	415 848
	4,18	1,62
TOTAL(IV)	3 888 089	21 596 212
	62,55	84,00
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	6 216 271	25 711 002
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 19/04/2024

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		du 01/10/2020 au 31/12/2021 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises	10 097 352	638 044	10 735 396	100,06	47 080 176	100,00	-36 344 780	-77,19		
Production vendue biens	-8 467		-8 467	-0,07			-8 467	N/S		
Production vendue services	1 558		1 558	0,01	1 062	0,00	496	46,70		
Chiffres d'Affaires Nets	10 090 442	638 044	10 728 486	100,00	47 081 239	100,00	-36 352 753	-77,20		

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits	362	0,00	16	0,00	346	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)	10 728 849	100,00	47 081 254	100,00	-36 352 405	-77,20		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	5 590 247	52,11	43 484 173	92,36	-37 893 926	-87,13		
Variation de stock (marchandises)	-1 524 564	-14,20	-3 608 705	-7,65	2 084 141	57,75		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 833	0,05	118	0,00	4 715	N/S		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes	875 647	8,16	903 481	1,92	-27 834	-3,07		
Impôts, taxes et versements assimilés	43 850	0,41	91 551	0,19	-47 701	-52,09		
Salaires et traitements	382 856	3,57	321 280	0,68	61 576	19,17		
Charges sociales	122 985	1,15	127 515	0,27	-4 530	-3,54		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 273	0,12	3 939	0,01	9 334	236,96		
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant	2 130 934	19,86			2 130 934	N/S		
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges	351	0,00	4	0,00	347	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)	7 640 410	71,22	41 323 356	87,77	-33 682 946	-81,50		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 088 438	28,79	5 757 899	12,23	-2 669 461	-46,35		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)								
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	3 088 438	28,79	5 757 899	12,23	-2 669 461	-46,35		

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		du 01/10/2020 au 31/12/2021 (15 mois)		Variation absolue (12 / 15)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	762 457	7,11	1 645 109	3,49	-882 652	-53,64
Total des Produits (I+III+V+VII)	10 728 849	100,00	47 081 254	100,00	-36 352 405	-77,20
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 402 867	78,32	42 968 465	91,26	-34 565 598	-80,43
RÉSULTAT NET	2 325 981	21,68	4 112 790	8,74	-1 786 809	-43,44
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

A2B MEDICAL

1240 ROUTE DES DOLINES
IMMEUBLE BUROPOLIS - BAT 1 - 1ER ETAGE

06560 VALBONNE

Annexes légales

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

édité le 19/04/2024

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 6 216 270,85 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 325 981,47 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 15 mois recouvrant la période du 01/10/2020 au 31/12/2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 19/04/2024

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			17 936
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			642
Install. techniques, matériel, outillages industriels			42 917
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport	12 083		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 149		3 067
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 673		
Avances et acomptes			
TOTAL	15 905		46 626
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 326		7 400
TOTAL	4 326		7 400
TOTAL GENERAL	20 232		71 962

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			17 936	17 936
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			642	642
Install. techniques, matériel, outillages industriels		6 682	36 235	36 235
Autres install., agencements, aménagements			12 083	12 083
Matériel de transport			4 216	4 216
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		2 673		
Avances et acomptes				
TOTAL		9 355	53 176	53 176
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 326	7 400	
TOTAL		4 326	7 400	
TOTAL GENERAL		13 681	78 512	71 112

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 19/04/2024

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		309		309
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels		20		20
Installations, agencements divers		8 128	6 682	1 446
Matériel de transport	3 737	4 028		7 765
Matériel de bureau, informatique, mobilier	202	789		991
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 939	12 964	6 682	10 221
TOTAL GENERAL	3 939	13 273	6 682	10 530

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	309				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	20				
Installations, agencements divers	8 128				
Matériel de transport	4 028				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	789				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	12 964				
TOTAL GENERAL	13 273				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours		2 130 934		2 130 934
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations		2 130 934		2 130 934
TOTAL GENERAL		2 130 934		2 130 934
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		2 130 934		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 19/04/2024

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 400		7 400
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	705 868	705 868	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 039	2 039	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	28 726	28 726	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	212	212	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 855	8 855	
Charges constatées d'avance	14 817	14 817	
TOTAL GENERAL	767 916	760 516	7 400
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 254 511	3 254 511		
Personnel et comptes rattachés	19 162	19 162		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 192	29 192		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	312 457	312 457		
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	12 651	12 651		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	260 116	260 116		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 888 089	3 888 089		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	212
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	212

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 663
Dettes fiscales et sociales	36 715
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	31 752
TOTAL	85 130

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 817	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 817	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	200	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	200	10,00

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10	
Ouvriers		
TOTAL	12	

Commentaires:

JM AUDITORS

COMMISSARIAT AUX COMPTES

20 Rue Paul Bert
92100 Boulogne Billancourt

Mail : contact@jmauditors.fr

A2B MEDICAL

Société par actions simplifiée au capital de 2.000 euros

1240 Route des Dolines
Immeuble Buropolis - Bâtiment 1 – 1^{er} étage
06560 VALBONNE

890 110 778 RCS GRASSE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2022**

A l'Associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A2B MEDICAL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et comprennent 14 pages en plus de notre rapport, soit un total de 18 pages.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société fin de cet exercice.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice N-1 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaires aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La société comptabilise des dépréciations de ses stocks selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société A2B MEDICAL, décrite dans la note « Stocks » de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction d'entreprise et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Boulogne-Billancourt,

Le 15 juin 2023



JM AUDITORS
Caroline TABERLET
Commissaire aux comptes

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		du 01/10/2020 au 31/12/2021 (15 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	17 936	309	17 627		17 627
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	642	20	622		622
Autres immobilisations corporelles	52 535	10 201	42 334	9 293	33 041
Immobilisations en cours				2 673	- 2 673
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 400		7 400	4 326	3 074
TOTAL (I)	78 512	10 530	67 983	16 292	51 691
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	5 133 269	2 130 934	3 002 335	3 608 705	- 606 370
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	705 868		705 868	16 783 202	-16 077 334
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	649		649	19 243	- 18 594
. Personnel	2 039		2 039		2 039
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 726		28 726	40 119	- 11 393
. Autres	8 417		8 417	483 884	- 475 467
Capital souscrit et appelé, non versé				2 000	- 2 000
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 385 437		2 385 437	4 750 548	-2 365 111
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	14 817		14 817	7 009	7 808
TOTAL (II)	8 279 223	2 130 934	6 148 288	25 694 709	-19 546 421
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	8 357 735	2 141 464	6 216 271	25 711 002	-19 494 731

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	du 01/10/2020 au 31/12/2021 (15 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	2 000	2 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	200		200
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	2 325 981	4 112 790	-1 786 809
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 328 181	4 114 790	-1 786 609
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 254 511	19 096 898	-15 842 387
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	19 162	28 690	- 9 528
. Organismes sociaux	29 192	19 965	9 227
. Etat, impôts sur les bénéfices	312 457	1 645 109	-1 332 652
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		297 348	- 297 348
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 651	92 354	- 79 703
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	260 116	415 848	- 155 732
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	3 888 089	21 596 212	-17 708 123
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	6 216 271	25 711 002	-19 494 731



Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		du 01/10/2020 au 31/12/2021 (15 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	10 097 352	638 044	10 735 396	47 080 176	-36 344 780
Production vendue biens	-8 467		-8 467		- 8 467
Production vendue services	1 558		1 558	1 062	496
Chiffres d'affaires Nets	10 090 442	638 044	10 728 486	47 081 239	-36 352 753
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					
Autres produits			362	16	346
Total des produits d'exploitation (I)			10 728 849	47 081 254	-36 352 405
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 590 247	43 484 173	-37 893 926
Variation de stock (marchandises)			-1 524 564	-3 608 705	2 084 141
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 833	118	4 715
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes			875 647	903 481	- 27 834
Impôts, taxes et versements assimilés			43 850	91 551	- 47 701
Salaires et traitements			382 856	321 280	61 576
Charges sociales			122 985	127 515	- 4 530
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 273	3 939	9 334
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 130 934		2 130 934
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			351	4	347
Total des charges d'exploitation (II)			7 640 410	41 323 356	-33 682 946
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			3 088 438	5 757 899	-2 669 461
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					
RESULTAT FINANCIER (V-VI)					
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			3 088 438	5 757 899	-2 669 461



Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	du 01/10/2020 au 31/12/2021 (15 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	762 457	1 645 109	- 882 652	-53,65
Total des Produits (I+III+V+VII)	10 728 849	47 081 254	-36 352 405	-77,21
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	8 402 867	42 968 465	-34 565 598	-80,44
RESULTAT NET	2 325 981	4 112 790	-1 786 809	-43,45
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 6 216 270,85 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 2 325 981,47 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 15 mois recouvrant la période du 05/10/2020 au 31/12/2021.



SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen



Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 05 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 10 ans
Matériel de transport	de 03 à 04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans



IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.



Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			17 936
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			642
Installations techniques, matériel et outillages industriels			42 917
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	12 083		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 149		3 067
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	2 673		
Avances et acomptes			
TOTAL	15 905		46 626
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 326		7 400
TOTAL	4 326		7 400
TOTAL GENERAL	20 232		71 962

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			17 936	17 936
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			642	642
Installations techniques, matériel et outillages industriels			36 235	36 235
Autres installations, agencements, aménagements		6 682	12 083	12 083
Matériel de transport			4 216	4 216
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		9 355	53 176	53 176
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 326	7 400	
TOTAL		4 326	7 400	
TOTAL GENERAL		13 681	78 512	71 112

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles		309		309
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		20		20
Installations générales, agencements divers		8 128	6 682	1 446
Matériel de transport	3 737	4 028		7 765
Matériel de bureau, informatique, mobilier	202	789		991
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	3 939	12 964	6 682	10 221
TOTAL GENERAL	3 939	13 273	6 682	10 530

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	309				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20				
Installations générales, agencements divers	8 128				
Matériel de transport	4 028				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	789				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	12 964				
TOTAL GENERAL	13 273				



Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		2 130 934		2 130 934
TOTAL Dépréciations		2 130 934		2 130 934
TOTAL GENERAL		2 130 934		2 130 934
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		2 130 934		



Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 400		7 400
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	705 868	705 868	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 039	2 039	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	28 726	28 726	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	212	212	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	8 855	8 855	
Charges constatées d'avance	14 817	14 817	
TOTAL GENERAL	767 916	760 516	7 400
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 254 511	3 254 511		
Personnel et comptes rattachés	19 162	19 162		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 192	29 192		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	312 457	312 457		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	12 651	12 651		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	260 116	260 116		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	3 888 089	3 888 089		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	212
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	212

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 663
Dettes fiscales et sociales	36 715
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	31 752
TOTAL	85 130

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 817	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 817	



Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	200	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	200	10,00

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10	
Ouvriers		
TOTAL	12	